

Aan het bestuur en de leden van het
Nederlands Luthers genootschap

Woudrichem, 14 juni 2016

Geachte dames en heren,

Met genoegen doe ik U hierbij het financiële jaarverslag van het Nederlands Luthers Genootschap over 2015 toekomen.

In totaal werd voor een recordbedrag ad € 397.133 aan subsidies verstrekt, c.q. toegezegd. Vooral van bevriende instellingen zijn grote bedragen ontvangen voor de vluchtelingenkampen van de Lutheran World Service in Amman, Irak en Burundi.

De aardbeving in Nepal heeft geleid tot grote betrokkenheid van zowel gemeenten, leden als bevriende instellingen om het werk van de LWS ter plaatse te faciliteren.

Voorts is in ruime mate steun verleend aan ons voormalige zendingsgebied op Nias en de Batu eilanden, zo ook zijn voorbereiding getroffen voor de restauratie van de Maarten Luther Kerk alsmede het orgel.

Dankzij de inzet van vele vrijwilligers is het weer gelukt het lutherse dagboek 2015/2016 het licht te doen zien.

Van lutherse gemeenten en diaconieën werd in totaal € 21.424 ontvangen, van gemeenteleden, contribuanten en gelieerde instellingen € 324.470.

Qua beleggingen is 2015 wederom een zeer goed jaar geweest. Het netto gerealiseerde netto beleggingsresultaat bedroeg € 99.993 – eenmalig positief beïnvloed door een grote conversie - en het totaal beleggingsresultaat was € 105.743.

Het kapitaal nam per saldo toe met € 68.468 tot € 453.443.

Gaarne bereid U nadere informatie te verstrekken,

met een vriendelijke groet,

drs J.B. Val

penningmeester

BALANS in euro's

ACTIVA	per ultimo 2015	2014
<u>Vaste Activa</u>		
(1) boeken	50	50
financiële activa		
(2) lening u/g	4.152	4.152
(3) 1/3 aandeel in nalatenschap Londt-Prins	<u>pm</u>	<u>pm</u>
totaal vaste activa	4.202	4.202
<u>Vlottende Activa</u>		
(4) effecten	697.157	634.399
Postbank (43360)	376	855
Postbank zakelijke rekening (43360)	10.674	51.601
ABN AMRO (5436.72956)	0	6.926
Theodoor Gilissen (600675)	3.888	6.582
(5) transitoria	<u>1.487</u>	<u>3.040</u>
totaal vlottende activa	<u>713.582</u>	<u>703.403</u>
<u>Totaal Activa</u>	717.784	707.605
 PASSIVA		
<u>Eigen Vermogen</u>		
kapitaal	453.443	384.975
(6) reserve koersverschillen	<u>243.046</u>	<u>257.996</u>
totaal eigen vermogen	696.489	642.971
<u>Vreemd Vermogen Kort</u>		
(7) transitorische passiva	21.295	64.634
totaal vreemd vermogen kort	<u>21.295</u>	<u>64.634</u>
<u>Totaal Passiva</u>	717.784	707.605

STAAT VAN BATEN EN LASTEN in euro's

BATEN	2015	2014
(8) contributies	450	100
(9) bijdragen gemeenten diakonieën	21.424	8.465
(10) giften	5.220	2.350
bijdragen gelieerde instellingen	11.250	
bijdragen instellingen derden	308.000	268.500
rente, coupons	13.442	8.770
dividend	5.251	5.415
gerealiseerde koersverschillen	89.076	49.378
(11) toevoeging t.l.v. koersverschillenreserve	<u>20.700</u>	<u>18.868</u>
 totaal baten	 474.813	 361.846
 LASTEN		
(12) subsidies	397.133	317.000
beleggingskosten	7.776	7.726
bankkosten	309	297
bestuurskosten	643	445
administratiekosten	<u>484</u>	<u>484</u>
 totaal lasten	 406.345	 325.960
 RESULTAAT	 68.468 W	 35.866 W

TOELICHTING OP BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

1 boeken 50

Afgelopen jaren zijn een aantal in de loop van de jaren door het Nederlands Luthers Genootschap uitgegeven geschriften verzameld. Het is de bedoeling als zich andere werken door het Genootschap op de antiquarische markt verschijnen deze in te kopen en aan de bescheiden bibliotheek toe te voegen. De boeken bevinden zich ten huize van de penningmeester. Uit inventarisatie blijkt dat het inmiddels een 50-tal verschillende werken betreft.

2 lening u/g 4.152

Dit betreft een lening aan de SLUB tegen 1% waar een gedeeltelijke voorziening tegenover staat.

Lening SLUB	saldo per ultimo 2015	4.152
-------------	-----------------------	-------

3 aandeel nalatenschap Londt-Prins Fonds pm

Dit betreft een 1/3 aandeel in een grotendeels afgewikkelde nalatenschap uit 1952 met een saldo per ultimo 2006 ad € 94.691.

Van de legatarissen is er nog een in leven.

Het beheer wordt gevoerd door de heer W.W. Bakker, waartegen het genootschap zich nadrukkelijk heeft verzet. Herhaaldelijk is aan de mede erfgenamen (de Evangelisch-Lutherse Gemeente Amsterdam en het Luthers Diakonessenhuis Fonds gevraagd zo nodig langs juridische weg dit beheer te doen beëindigen.

In 2013 is opnieuw aan de Kerkeraad van de Evangelisch-Lutherse Gemeente Amsterdam verzocht mee te werken om beweging in dit dossier te krijgen, wederom zonder enige reactie.

4 effecten 697.157

Het effectenbeheer is in het afgelopen jaar overgenomen door OVMK(Ophorst & Van Marwijk Kooy) te Gouda, oud medewerkers van VPV die beleggen op een wijze als jarenlang door onze vermogensbeheerder Van Heijst is gedaan. De effecten zijn in bewaring bij Theodoor Gilissen Bankiers NV te Amsterdam met als rekening- en depotnummer 600.675.

De valutapositie betreft de afdekking van het valutarisico van de in de portefeuille aanwezige effecten in een niet euro valuta.

De fiscale waarde door Theodoor Gilissen gerapporteerd ligt iets lager dan de door OVMK gerapporteerde waarde.

Hiernaast zijn er nog een aantal rechtstreekse beleggingen in Oikocredit, de Triodosbank en het Triodos Value Pioneer Fund. Er wordt naar gestreefd ongeveer 10% van het belegd vermogen in ideële fondsen onder te brengen.

Effecten OVMK/Theodoor Gilissen	631.574
Valutapositie	7.167
Triodosbank certificaten	40.000
Triodosbank Values Pioneer Fund	6.013
Oikocredit	<u>12.403</u>

Totaal	697.157
--------	---------

5 transitorische activa 1.487

Terug te ontvangen dividend belasting	146
Lopende rente	<u>1.341</u>
Totaal	1.487

VERVOLG TOELICHTING OP BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

6 reserve koersverschillen 243.046

saldo per ultimo 2014	257.996
ongerealiseerde koersverschillen	5.750
naar resultaat	<u>20.700-</u>

saldo per ultimo 2015 243.046

De reserve bedraagt 35% van de beleggingen hetgeen een stevige buffer betekent bij de huidige hoge beurskoersen.

7 transitorische passiva 21.294

Voorziening lening	1.150
Rest orgel MLK Paramaribo	8.750
Dagboek 2015	2.000
Vz rest MLK	5.000
Vz lutherana	2.500
Luther Stichting	1.000
Kosten bestuur 2015	410
Adm. Kosten 2015	<u>484</u>
Totaal	21.294

8 contributies 450

Van twee leden is een specifieke contributie ontvangen

9 bijdragen gemeenten, diaconieën 21.424

Het overzicht is onder enig voorbehoud waar de vermelding op de afschriften zo goed als mogelijk herleid is tot de desbetreffende gemeente c.q. diaconie

Evangelisch-lutherse gemeente cq diakonie cq fonds	Bestemming:	
Amsterdam	Nias/Batu eilanden/Indonesië	485
Apeldoorn 374	Suriname	
Arnhem 65	Bethanië	565
Breda 25	LWS Syr. Vlucht Jordanië	6.757
Brabant 1.200	LWS Nepal	11.036
Delft	Algemeen	<u>2.581</u>
Den Haag 14.775		
Dordrecht 177		
	Totaal	21.424

VERVOLG TOELICHTING OP BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Enkhuizen		
Gorinchem	257	
Gouda	106	
Groningen	60	
Hilversum	26	
Kampen	150	
Leeuwarden	245	
Ede	797	
Naarden-Bussum	100	
Pekela	85	
Utrecht		
Woerden	581	
Zierikzee	910	
Zuid-Limburg	205	
Zutphen		
Zwolle	435	
???	<u>850</u>	
Totaal	21.424	
10	giften	324.470

Gemeenteleden	5.220	Bestemming:	
Gelieerde instellingen	11.250		
Andere Instellingen	<u>308.000</u>	Suriname	12.500
Totaal	324.470	Nias/Batu	6.000
		LWS Irak syr vl	62.000
		LWS syr vlucht Amman	91.385
		LWS Burundi	50.000
		LWS Nepal	<u>102.585</u>
		Totaal	324.470

11 toevoeging ten laste van reserve koersverschillen **20.700**

In navolging van grote verzekeringsmaatschappijen wordt om een te grote discrepantie tussen de waarde van de effecten en het gedeelte dat als niet gerealiseerde koersverschillen op de reserve koersverschillen wordt geboekt 10% van de gemiddelde omvang van de reserve koersverschillen van de voorafgaande vijf jaar ten gunste van het resultaat gebracht.

12. beleggingskosten **7.776**

De beheervergoeding van OVMK bedroeg € 5.586, bankprovisie et cetera van Theodoor Gilissen € 1.534, dividend- en couponbelastingen € 656.

VERVOLG TOELICHTING OP BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

12 subsidies 397.133

Nias Batu eilanden, Indonesië

Studenten	2.000	
Voorschot speedboat	3.000	
Voorschot pastor houses	12.000	
Cross and Adu indonesisch	6.500	
Onderzoek voorouderbeeldjes	15.000	
<i>Saldo</i>		<i>38.500</i>

Suriname

Voorziening restauratie orgel, ML kerk	6.250	
Afronding bejaardenwoningen ML Kerk	6.347	
Studie, zondagsschoolmateriaal	2.556	
<i>Saldo</i>		<i>15.153</i>

Lutheran World Service

Nepal	115.000	
Amman Syrische vluchtelingen	90.000	
Irak syrische vluchtelingen	62.000	
Burundi	50.000	
Eritreese vluchtelinegn water	15.000	
<i>Saldo</i>		<i>332.000</i>

Inwendige Zending

Dagboek	3.228	
Dagboeken overzee	252	
<i>Saldo</i>		<i>3.480</i>

Diversen

VU theologie	2.500	
LDF studie M. Klomp	2.500	
Nederlandse Zendingsraad	1.000	
Eukomindo	1.000	
Luther Stichting	1.000	
<i>Saldo</i>		<u><i>8.000</i></u>

Totaal subsidies 397.133

VERVOLG TOELICHTING OP BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

SAMENSTELLING BESTUUR

mw dr A.T.P. Bouwman	voorzitter
mw C. Aartsen-Kraaypoel	secretaris
drs J.B. Val	penningmeester
dr C. Minderhoud	adviseur
M. Oosterveer	adviseur
T.L. van Zadel	kascontrole

HISTORISCH VIJFJAARSOVERZICHT

<i>jaar</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>
kapitaal	453.433	384.975	349.060	301.724	289.756
reserve koersverschillen	243.046	257.996	224.664	185.040	135.859
eigen vermogen	696.489	642.971	573.724	486.764	425.615
bijdragen	346.344	279.415	89.851	6.652	101.789
subsidies	397.133	317.008	124.437	26.806	128.649
subsidie tlv EV in %	7,9%	8,5%	7,1%	6,3%	5,3%
beleggingsresultaat *)	99.943	55.838	68.749	31.169	33.375
totaal beleggingsres **)	16,4%	18,8%	25,2%	21,5%	-11,0%
idem 5-jaarsgemiddelde	14,2%	14,6%	22,2%	8,8%	5,6%

*) beleggingsopbrengsten inclusief gerealiseerde koersverschillen minus kosten

**) (beleggingsresultaat + ongerealiseerde koersverschillen) : eigen vermogen ultimo vorig boekjaar